



MÓRICZ  
ZSIGMOND  
SZÍNHÁZ

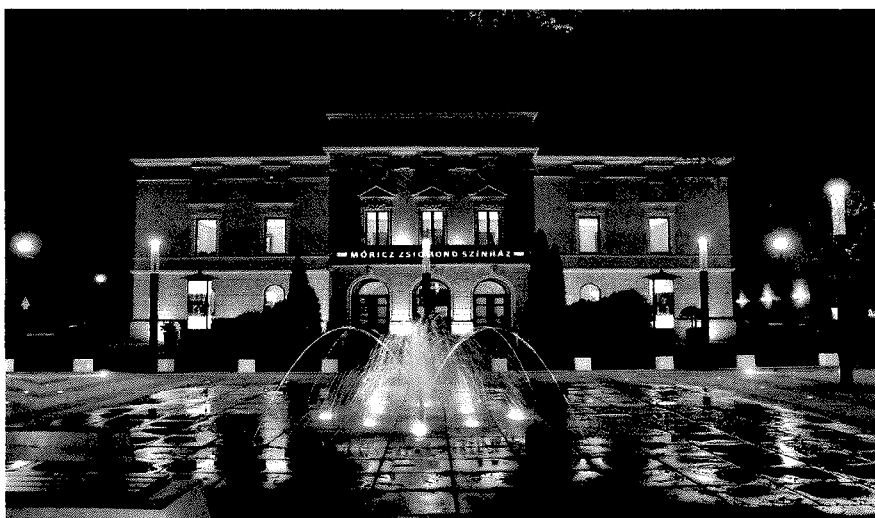
200/2019  
MÓRICZ ZSIGMOND SZÍNHÁZ  
NONPROFIT KFT.

4401 NYÍREGYHÁZA, BESSENYELI TÉR 13.  
TELEFON: +36 42 311-333; FAX: +36 42 311-333/156M.  
E-MAIL: LEVEL@MORICZSZINHAZ.HU

# MÓRICZ ZSIGMOND SZÍNHÁZ NONPROFIT KFT.

## ÜZLETI TERV

### 2019. ÉV



Nyíregyháza, 2019. február 26.

Kirják Róbert  
ügyvezető igazgató

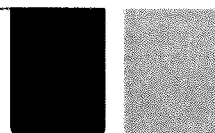


Darainé Peti Judit  
gazdasági igazgató

WWW.MORICZSZINHAZ.HU



NYÍREGYHÁZA



## TARTALOMJEGYZÉK

<b>I. VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ.....</b>	<b>3</b>
<b>II. A MÓRICZ ZSIGMOND SZÍNHÁZ NONPROFIT KFT. ÁLTALÁNOS BEMUTATÁSA.....</b>	<b>4</b>
<b>III. MŰKÖDÉSI TERV .....</b>	<b>5</b>
a. Szakmai céljaink a 2019-es évben.....	5
b. Épület-működtetési céljaink a 2019-es évben .....	8
<b>IV. MARKETING TERV .....</b>	<b>10</b>
1.) Ágazati áttekintés.....	10
2.) Piaci szegmentáció.....	10
3.) Marketing Mix.....	12
<b>V. SZERVEZETI FELÉPÍTÉS .....</b>	<b>14</b>
<b>VI. KOCKÁZATBECSLÉS .....</b>	<b>14</b>
<b>VII. LIKVIDITÁS.....</b>	<b>15</b>
<b>VIII. PÉNZÜGYI TERV.....</b>	<b>16</b>
1. Bevételek (1. sz. táblázat) .....	16
a. Jegy-és bérletértékesítés bevétele .....	16
b. Bérleti díjak .....	17
c. Reklámbevétel.....	18
d. Egyéb értékesítés bevétele .....	18
e. Egyéb bevételek.....	19
f. Pénzügyi műveletek bevétele.....	19
2. Költségek és ráfordítások.....	20
a. Anyagjellegű ráfordítás (2sz. táblázat) .....	20
Anyagköltségek.....	20
Igénybevett szolgáltatások költségei.....	21
b. Személyi jellegű ráfordítások (3. sz. táblázat) .....	22
Béreköltség.....	22
Személyi jellegű egyéb kifizetések .....	22
Bérfelrakások .....	23
c. Pénzügyi műveletek ráfordításai és egyéb ráfordítások (4. sz. táblázat) .....	23
Egyéb ráfordítások.....	23
Pénzügyi műveletek ráfordításai .....	23
2019. évi értékcsökkenés.....	23
<b>IX. A MÓRICZ ZSIGMOND SZÍNHÁZ NONPROFIT KFT. 2019. ÉVI BERUHÁZÁSI TERVE.....</b>	<b>24</b>
<b>X. A MÓRICZ ZSIGMOND SZÍNHÁZ NONPROFIT KFT 2019. ÉVI KÖZBESZERZÉSI TERVE.....</b>	<b>24</b>
<b>Táblázatok.....</b>	<b>25-32</b>

# UZLETI TERV

## I. VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

A Nyíregyházi Móricz Zsigmond Színház Nyíregyháza, és Szabolcs-Szatmár-Bereg Megye kulturális életének meghatározó eleme, hosszú évek óta az egyik legsikeresebb vidéki kőszínház, mely rendelkezik azokkal a forrásokkal és képességekkel, amellyel az alapító okiratban és a Közszolgáltatási szerződésben rögzített feladatokat végrehajtsa.

A Móricz Zsigmond Színház társulata lelkesedéssel és becsvágygal tekint az év művészi kihívásai elé. A jelen és a jövő évadban is célunk, hogy műsortervünkben számos és méltó feladat várjon minden művésznkre, így joggal remélhetjük, hogy közönségünk megszokott érdeklődése kíséri az új év bemutatóit is.

Az elmúlt éveknek megfelelően folytatjuk azt a gyakorlatot, hogy a szokásos mértékű produkciós költségvetéssel színházunkban 13 új bemutatót tervezünk a 2019-es évre: 5 nagyszínpadi produkciót, a felnőtt és a középiskolás generációt egyaránt megszólító, 4 Kamara Színpadit, 2 nagyszínpadi gyerekelőadást az általános iskolásoknak, és 2 Művész Stúdióbelit az óvodás korú néző-utánpótlásnak, melyből egy szintén vásárolt produkció. .

Nagyon fontosnak tartjuk a színház falain kívül zajló tevékenységünket, úgy, mint „Szabadtéri Nyár” és „VIDOR Fesztivál”, melyek évről-évre nagy sikert aratnak, számos nézőt vonzanak. A Szabadtéri Színpad rekonstrukciója nyáron véget ért, így június közepétől augusztus végéig minden elemében megújulva fogadhatja nézőinket. A VIDOR Fesztivál előkészítése már hetek óta zajlik, ez évben is tervezünk újdonságokat, mellyel nézőink tetszését és növekvő érdeklődését reméljük évről-évre kivívni. A 2018-as év 2. felétől üzemeltetjük a szintén megújult Bencs Villát, ahol változatos programokkal igyekszünk nézőink számára vonzóvá tenni ezt a kis „ékszerdobozt”.

A tervezés időszakában került kihirdetésre a színházak központi költségvetési támogatás összege, mely a színház vonatkozásában 5 millió forinttal meghaladja az előző évit. A TAO támogatás 2019. január 01-től történt megszűnése miatt jelentős úr keletkezett a költségvetésünkben, a visszapótlásával kapcsolatosan nincsenek hiteles információink, azonban bízunk egy számunkra kedvező megoldásban.

A fenntartó 260.500 e Ft támogatást nyújt, mely 65.500 e Ft-al haladja meg a 2018. évit. A többletből 40.500 e Ft a Bencs Villa üzemeltetésével, 5.000 e Ft a Rózsakert Szabadtéri Színpad üzemeltetésével kapcsolatos támogatás, 20.000 e Ft a béremelésre nyújt fedezetet.

Egy színház pénzügyi tervének készítése során meg kell küzdeni azzal a nehézséggel, hogy a színházi évad és a gazdasági év nem azonos időszakra esik, és a bemutatók száma nem feltétlenül egyezik meg az egyes naptári években. A következő évad tervei már körvonalazódtak, Göttinger Pál főrendező, Sediánszky Nóra művészeti tanácsadó és Horváth Illés művészeti tanácsadó segíti az ügyvezető igazgató munkáját.

Ez évben is stratégiai feladatként kezeljük a kulturális piaci részesedésünk megtartását/növelését, a nézői elégedettség növelését, természetesen a magas színvonalú szakmai munka mellett.

Küldetésünk továbbra is a város és vonzáskörzete, valamint a megye lakosságának széleskörű színházművészeti és kulturális igényeinek magas színvonalú kielégítése, és a legmagasabb szintű szakmai munka végzése, ezzel a szakma elismerésének elnyerése.

Az üzleti év eredményét az előző éves tervekhez, és tényleges eredményekhez képest alacsonyabban, 1.444 ezer Ft-ra terveztük. A többletbevételek jórészt a méltatlanul alacsony bérek rendezésére kívánjuk felhasználni, a humán erőforrások megőrzése, anyagi megbecsülése fontos célunk, ezzel is biztosítva a színház zavartalan működését.

## **II. A MÓRICZ ZSIGMOND SZÍNHÁZ NONPROFIT KFT. ÁLTALÁNOS BEMUTATÁSA**

### **A Móricz Zsigmond Színház Nonprofit Kft. cégszerű adatai**

**A Móricz Zsigmond Színház Nonprofit Kft.** (továbbiakban Társaság)

Jegyzett tőkéje:	53.000.000 Ft
Dolgozói létszám	2019. január 1-jén: 105 fő
Statisztikai létszám:	102 fő (GYED, GYES, részmunkaidőben foglalkoztatottak)
Tulajdonosa:	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 100%

A Móricz Zsigmond Színház Nonprofit Kft. feladata:

- A Társaság cél szerinti közhasznú tevékenységei - Előadó-művészet főtevékenység
- A Társaság üzletszerű gazdasági tevékenységei

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatával kötött Fenntartói megállapodás, valamint a Közzolgáltatási szerződés 3.2. pontja szerint a Társaság vállalja, hogy évadonként legalább 8 bemutatót és legalább 220 előadást tart, melynek megvalósítása során legalább 60.000 fős fizető nézőszámot ér el. A Társaság vállalja, hogy ezen előadásokból saját előadásainak legalább 75 %, az ezen felül megvalósított előadások a saját technikai eszközeinek, valamint művészeti szakmai személyzetének közreműködésével megvalósított vendég társulatok előadása.

További teljesítménymutatók:

- a/ kortárs és klasszikus magyar szerzők műveinek aránya minimum: 20%;
- b/ táncelőadások aránya: maximum 5%;

- c/ zenés színpadimű-előadások, aránya: maximum 40%;
- d/ stúdió-előadások aránya: maximum 50%;
- h/ a gyermek- és ifjúsági előadások aránya: minimum 10 %;
- i/ fizető átlag-nézőszám aránya a nézőtéri befogadóképességhez minimum: 70%;
- j/ az állandó játszóhelyen kívüli helyi, a megyei, az országos vendég-, illetve tájéltőadások és nemzetközi vendéltőadások aránya: minimum 1%.

### III. MŰKÖDÉSI TERV

#### a. Szakmai céljaink a 2019-es évben

Színházunk már a tavalyi évben, évadban is különösen sikeres – szakmailag és nézőink előtt is sikeres – programot mutathatott fel, amelyet számos fesztiválmeghívás és szakmai díj követett (MOST Fesztivál, Pécsi Országos Színházi Találkozó, Városmajori Színházi Szemle, Vidéki Színházak Fesztiválja.) Az eddigi eredmények ismeretében is elmondhatjuk, hogy az elmúlt években egyre értékesebb produkciókkal gazdagítjuk a színház repertoárját, a szakmai színvonal fejlődése folyamatos és egyenletes, s nézőink érdeklődése és elégedettsége is fokozódik, a bérletvásárlók száma egyre emelkedő tendenciát mutat.

Az új, 2019-es évben, szándékunk szerint mind a szakmai színvonal, mind a látogatottság tovább erősödik, hasonlóan komoly eredményeket és sikert hozva magával, a tervezett program ismeretében pedig minden esélyünk megvan erre. Február közepén mutattuk be új meseprodukciókat, a *Hamupipóké*t a nagyszínpadon, amely, amellet, hogy ősbemutató, igazi kulturális csemegét is jelent: Rossini jól ismert vígoperáját ötvözi Romhányi József szellemes mesejátékával, s a kortárs szerzőcsapat (Kardos Tünde, Perczel Enikő, Sediánszky Nóra) gondoskodott egy új műfaj és új darab, egy „víg operamese” születéséről. Halasi Dániel rendezésében színvonalas, szórakoztató produkciót láthatnak a nézők, amely játékosan nevelheti a kisebbeket is az opera ismeretére, szeretetére, s igazi örömet, önfeledt kikapcsolódást jelenthet kicsiknek, nagyoknak egyaránt. Március 2-án pedig egy igazán komoly vállalkozás terepe lesz a nagyszínpad: Szikszai Rémusz rendezi Dragomán György, egyik legsikeresebb kortárs írónk *Kalucsn*i című darabját, mely egyben kőszínházi előadás ősbemutató is lesz. Az előadás egyrészt színházunk tisztelgése is a kommunizmus áldozatai előtt, egy pusztító, gyilkos rendszernek állít mementót, ugyanakkor nagyon fontos kötelességet is teljesít ezzel: a kortárs magyar irodalom kiválóságait szeretné minél szélesebb körben megismertetni, népszerűsíteni. Továbbra is fontosnak tartjuk tehát, hogy a nagyszínpadi műsorterv segítségével, mely egyszerre szórakoztat

és közvetít értéket, a nézők otthon és jól érezzék magukat a színházban, megfelelő kihívást jelentő feladatokban, sokszor új színekkel gazdagodva lássák vissza kedvenceiket, valamint egyre több kulturális értéket közvetítsünk, minél szélesebb körben.

Februárban visszatért színházunk falai közé évek óta közkedvelt rendezvénysorozatunk, a *Táncfarsang*, amelyben ezúttal is új és igényes táncprodukciókat láthattak a nézők, Bozsik Yvette *Tavaszi áldozat*-előadásától, a színházunkban koreográfusként többször nagy sikerrel dolgozó Gulyás Anna kísérleti jellegű munkájáig (*Fekete kutya*). Nemsokára megkezdődnek tavaszi nagyszínpadi és kamara-bemutatóink próbái is. Április 20-án mutatjuk be Göttinger Pál rendezésében Huszka Jenő: *Bob herceg* című, népszerű operettjének felfrissített, a mához szóló, üdítően szellemes változatát, tehát bizonyos értelemben egyfajta ősbemutató lesz. Itt is értékes, valódi élményt nyújtó szórakoztatásra törekszünk majd. A Krúdy Kamarában 2017 ősze óta töretlen sikerrel megy *Macbeth* előadásunk (rendező: Horváth Illés); az elsősorban a fiatal korosztályt megcélzó, dinamikus és elgondolkodtató előadást láthatóan minden korosztály élvezi, a nagyszámú ifjúsági bérleten túl, a meghirdetett bérletszünetes előadásokra is szinte azonnal elfogynak a jegyek, ez pedig egy Shakespeare-tragédiánál nagy szó. Az évad utolsó kamaraszínpadi bemutatója is klasszikus anyag lesz, a világirodalom egy másik zsenijétől: Csehov *A manó* című tragikomédiája, Tasnádi Csaba rendezésében. Itt is az a célunk, hogy megmutassuk: sem egy orosz, sem egy olyan szerzőtől nem kell félni, akinek nevéhez komoly drámai művek címe társul – egy igazi műalkotás (különösen, ha színdarab), mindig friss, élő, eleven anyag, a mi életünkről, a mi valóságunkról, örömeinkről és bánatainkról mesél, nevetni éppúgy lehet rajta, mint sírni: egyszóval: igazi élményeket kapunk.

Idén is folytatjuk majd azt az új kezdeményezést, amely mind gazdasági, mind műsorpolitikai szempontból komoly nyereséget jelent a színháznak, vagyis hogy az idei évad végén, már 2019 tavaszán (április végén, május elején) elkezdjük próbálni a következő évad első bemutatóit, így már korábban, szeptemberben is tarthatunk új bemutatókat. Ez a struktúra ebben az évadban is sikeresnek bizonyult: nemcsak korábban megkezdjük így a színházműsort, de arra is lehetőséget teremtünk, hogy egy-egy új előadást az eddiginél hosszabb és zavartalanabb próbaidővel lehessen próbálni, s ezt a tendenciát idén is folytatni szeretnénk. Ráadásul idén tavasszal két olyan rendezőt is hívtunk, akik a műfaj nagy öregjeinek számítanak, s mindketten ezer szállal kötődnek Nyíregyházához, nagyon szívesen látott vendégek: a nagyszínpadon Mohácsi János kezdi majd meg a munkát, Molnár Ferenc *Delilájával* – tőle hasonló sikert várunk, mint a többszörösen díjnyertes *Illatszertár* esetében. A Krúdy Kamarában pedig Verebes István rendezi majd az első színpadi színésznők sorsát bemutató *Színházi Bestiákat*, ő igen hosszú idő után tér vissza Nyíregyházára, s minden bizonnyal izgalmas gyümölcse lesz majd régi és új alkotótársak találkozásának.

Az őszi első nagyszínpadi bemutatója Ödön von Horváth klasszikusa, a *Mesél a bécsi erdő* lesz, a már visszatérő Fehér Balázs Benő rendezésében, aki a tavalyi évadban *A balek* című bohózat nagy sikerű, fiatalos hangvétellű változatát rendezte. A Krúdy Kamarában szintén rutinos visszatérő Simon Kornél, aki ebben az évadban egy fergeteges francia bohózatot, az *Oscart* vitte színre, most pedig Karinthy Frigyes *Tanár úr kérem* című művére készül, saját adaptációjában (zeneszerző színházunk zenei vezetője, Nyitrai László). A jövő évadban ez lesz a kamaraszínpadi ifjúsági bérlet, megint egy izgalmas, összetett, komoly kulturális értékkel bíró alkotással készülünk tehát a fiataloknak, ami felkeltheti az érdeklődésüket, és közelebb hozhatja őket a színház világához is. A nagyszínpad utolsó 2019-es bemutatója a Sente Vajk rendezte *Kilencről ötig* musical lesz (magyarországi ősbemutató), amely egy 80-as évekbeli filmsiker legendás Broadway-adaptációja, újabb lehetőség a színvonalas szórakoztatásra. A kamaraszínpadon Göttinger Pál rendezése zárja majd az évet (Conor MacPherson: *Tengeren*), a kortárs íróirodalom egy reprezentatív előadása, mely egyszerre szól a számkivetettségéről és a megváltó kegyelemről. A fenti névsorból is látszik, hogy mind több olyan embert, olyan nevet igyekeztünk idén is megnyerni színházunknak, akik szakmai szempontból is öregbítik intézményünk jó hírét, valamint a társulat tagjainak is új kihívásokat, értékes szakmai találkozást, tanulási folyamatot jelenthetnek. Továbbra is nagy hangsúlyt fektetünk a gyermekszínházi előadásokra, ezzel is színesítve a palettát, és lehetőséget teremtve arra, hogy a nyíregyházi nézők minél többféle, színvonalas és reprezentatív gyerekelőadást ismerhessenek meg. A 2019-20-as évad első meseprodukciója igazi kuriózumnak ígérkezik: Szilágyi Bálint, a fiatal generáció egyik legígéretesebb tehetsége rendezi saját adaptációjában a *Piroska és a farkas*, színházunk művészei és egyetemi hallgatók egyaránt szerepelnek majd benne. Szilágyi Bálint dolgozott már a Radnóti Miklós Színházban, és a Budapest Bábszínházban is többek között, az általa rendezett mese minden bizonnyal izgalmas, szerethető vállalkozás lesz. Ezt követi a Művész Stúdióban a Valcz Péter által rendezett *Allati színjáték*, mely az állatok sokszínű világát igyekszik közelebb hozni majd a legkisebbekhez. A 2006-ban Kaposvárott végzett, majd Párizsban tanult Valcz Péter különleges hangulatú, érzékeny és dialógusra készítő gyerekelőadásairól ismert, első nyíregyházi produkciója újabb lehetőséget teremthet a kicsiknek a színház megszeretésére.

A vendégprodukciók meghívása, színrevitele mind gazdasági okokból, mind a repertoár változatossága, egyenletes színvonala és a művészi kölcsönhatás szempontjából is fontos. Együttműködésünk most már állandónak mondható az Orlai Produkciós Irodával, melynek több előadása volt és lesz vendégünk idén is, a könnyedebb hangvétellű produkcióktól a komolyabb, elgondolkodtató alkotásokig (*Heisenberg, Second life*). De örömmel fogadunk be olyan különleges hangulatú, a színházi formanyelvet megújító produkciókat is, mint pl. a Stereo Akt csapat *Etikett* című előadása.

Színházunk 2018 őszén egy új játszóhellyel gyarapodott: ez a felújított, és megszepült Bencs Villa, amelynek művészeti „gazdája” immár a Móricz Zsigmond Színház. A „Bencs-keddek” máris igen népszerűek a közönség körében; láthatnak itt pódiumbeszélgetéseket az érdeklődők színházunk művészeivel és alkotóival, nagyszerű kamarakonzerteket, lemezbemutatót, irodalmi estet Márai Sándorról, vagy a kommunizmus áldozatainak ajánlott megemlékezést.

Nemrég kezdődött a válogatás a 2019-es évi VIDOR Fesztiválra. A VIDOR már hosszú évek óta az ország egyik legnépszerűbb kulturális fesztiválja, melynek mára komoly rangja és presztízse van, ami természetesen kötelez. Idén is arra törekszünk majd, hogy a sokszínű és nívós versenyprogram mellett (amelyben, ebben az évben először, az újjávarázsolt Szabadtéri Színpad is részt vesz majd), rengeteg élményt adó zenei, utcaszínházi és egyéb kulturális csemegét kínáljuk a nézőknek, akik azt is megtapasztalhatják, milyen jó pár napra, vagy egy hétre Nyíregyházán vendégeskedni.

Természetesen továbbra is részt veszünk a meghirdetett pályázatokon, amelyeken színházunk szakmai megbecsültségének, és folyamatos, kiemelkedő munkájának köszönhetően rendszerint nyerünk is támogatást, így reményeink szerint – minden lehetőséget kihasználva - idén is sikerrel veszünk részt az EMMI, és az NKA pályázatain. Továbbra is részt veszünk a TÁMOP programban is – hiszen színházunk számára rendkívül fontos a fiatalok színházba szoktatása, integrálása, a jövő potenciális közönségének kinevelése.

Mindezzel együtt, elsődleges céljaink között továbbra is az szerepel, hogy minél szélesebb körben, minél színesebb kínálatban tudjunk hagyományt őrizni és értéket közvetíteni, fiataloknak és időseknek, kicsiknek és nagyoknak, hogy nálunk minőség és szórakoztatás továbbra is egyet jelentsen, egyre magasabb színvonalon.

## **b. Épület-működtetési céljaink a 2019-es évben**

Ez a színház az otthonunk, munkahelyünk, melynek fenntartása, működtetése, felújítása a Várossal közös felelősségünk, kötelességünk. A színház, mint üzem igen technika-igényes, néha ijesztő összegeket költünk olyan apró dolgokra, mint pl. a mikroportokba való elem, izzók, és akkor még nem beszéltünk a reflektorokról, hangosító-pultról stb.

Az épület felújítását 18 éve fejezték be, azóta is igyekszünk folyamatosan karbantartani, javítani minden szegletét, hogy megőrizzük az épület esztétikus külső és belső megjelenését, hogy a nézők és dolgozók jól érezzék magukat itt.

A színház veszélyes üzem, ezért nagy hangsúlyt kap a biztonságos üzemeltetés.



A színpadgépészeti berendezések rendszeres felülvizsgálata a szabályoknak megfelelően negyedévente történik, a szükséges javításokat a biztonságos működés érdekében elvégzik. Valamennyi technikai berendezést alávetünk az előírásoknak megfelelő negyedéves, féléves, éves biztonságtechnikai felülvizsgálatoknak.

A gazdasági és egyéb kiszolgálóhelyiségeknek helyet adó épület-bővítmény 3. szintjén kialakított 3 színészlakás - ahol elhelyezhetjük az ideiglenesen, csupán néhány éjszakát itt töltő vendégművészeinket (dramaturg, zeneszerző, tervezők) - kihasználtsága igazolja a beruházás szükségességét.

A Krúdy Kamara színpad előterét a nézők igényeinek maximális kielégítését célozva, az aktuális tűzvédelmi és egyéb szabályoknak megfelelően tervezzük átalakítani, melynek megvalósítására pályázatot nyújtunk be a tervezés időszakában.

2018 nyarán átadásra került a felújított, legmodernebb színházi technikával ellátott Szabadtéri Színpad - melyet társaságunk üzemeltet - szintén folyamatos karbantartást igényel.

A Szabadtéri Színpad szezonális jellege miatt úgy lett kialakítva, hogy a tetőszerkezet és hangterelő panelek, színpadelemek mozgásra kerülnek szezon nyitáskor, és szezon végén. Az itt található technikai berendezéseket éves szinten felülvizsgáljuk. Az épület kialakítása miatt különböző épületgépészeti feladatokat látunk el. Tavasszal a beüzemelést, ősszel a leállást, téliesítést kell biztosítanunk.

A tavalyi évben felkérést kaptunk a felújított Bencs Villa üzemeltetésére. A Szabadtéri Színpadhoz és a Színházhoz hasonlóan folyamatos épület-felügyeletet igényel, melynek során természetesen a megfelelő jogszabályok betartását szem előtt tartjuk

A Szabadtéri Színpadhoz tartozó Rózsakert és azt övező park, illetve a Bencs Villa parkosított területének szakember általi gondozása folyamatos.

Az épületek fenntartása során célunk az, hogy a nézőink számára igényes, korszerű, biztonságos környezetet biztosítsunk, ahol otthon érzik magukat, és szívesen járnak vissza.

## IV. MARKETING TERV

### 1.) Ágazati áttekintés

A modern marketing, a megalapozott marketingtudomány a művészetek és a kultúra területén is nélkülözhetetlen. A kulturális marketingszemlélet elengedhetetlen a tervezésben, az aktuális piaci pozicionálásban, a koordinációban, az ellenőrzésben, a látogatók és a látogatói szükségletek helyes feltérképezése mellett, sikeresen kivitelezhetővé teszi a jövőbeni cselekvési tervet. Állandóan változó világunkban a marketing, mint ágazat is folyamatosan változik és idomul a társadalmi-, technológiai-, gazdasági változásokhoz, él az aktuális ágazati trendek nyújtotta lehetőségekkel. Egy színház esetében mindez még inkább specifikus: míg a környezeti változók csupán minimálisan, addig a gazdasági környezet vagy a demográfiai változások rövid- és hosszútávon is érintik az ágazatot. A marketingterv a marketingműveletek, a célok és ezek koordinálásnak központi eszköze.

### 2.) Piaci szegmentáció

A marketing stratégia legfontosabb elemei a piacszegmentálás, a piacra lépés, az időzítés, és a marketing mix. Színházunkban igen széles az életkori specifikáció: műsorunk, előadásaink óvodásokhoz, általános iskolásokhoz, középiskolásokhoz, valamint a felnőtt és idősebb korosztályhoz is szólnak. Célunk, hogy valamennyi korosztály számára igényes szórakozást kínáljunk, életkorának, igényeinek és érdeklődési területének megfelelően - így törzslátogatóink számának növelésével olyan kulturális közösségi teret teremtsünk meg, ahol ismerősként üdvözölhetjük a látogatókat, ahol fontos véleményük, ahova jó tartozni, újra és újra visszatérni.

Célkitűzésünkhöz nagyban hozzájárul, az is, hogy az elmúlt év nyarának végétől a város korábbi vendégháza, a Bencs Villa működtetését is átvette a nyíregyházi teátrum. Nagy megtiszteltetés, felelősség és lehetőség is egyben ez a színház számára. A város új kulturális színterének üzemeltetésével tovább bővíthetjük programjaink, műsoraink kínálatát, tovább fejleszthetjük, mélyíthetjük közönségkapcsolatainkat, lehetőségünk van személyesebb, impozáns, történelmi térben, egy szűkebb, mégis a kulturális véleményformálás szempontjából stratégiailag igen fontos kulturális elit igényeit is megismerni, kielégíteni.

A Bencs Villa felújítása során a meglévő turisztikai termékek bővültek (történelmi kávézó, kiállítás- és rendezvényhelyszín, stb.), szolgáltatásai által új elemekkel gazdagodtak. A létrejövő komplex kínálat bővítésével a szezonális hatása csökken, a helyi lakosság kulturális élettere bővül, ezáltal hozzájárul életminőségük javításához. Az új szolgáltatások, rendezvények a városunkba érkező turisták kulturális, kikapcsolódási lehetőségeit bővítik, a helyi lakosság

kulturális életét tovább színesítik. Az itt zajló rendezvények a település imázsát növelik, a lakossággal való közvetlen kapcsolatot erősítik.

Ehhez a jövőben még inkább hangsúlyt fektetünk majd elégedettségük igényeik, javaslataik megismerésére akár személyesen, akár online kérdőívek kitöltésének segítségével. Célcsoportunkra vonatkozó ismereteink elmélyítéséhez, a minél részletesebb információk megszerzéséhez, a tervszerű piacszegmentáláshoz adatbázisunk folyamatos aktualizálását, fejlesztését stratégiaileg kiemelt feladatnak tekintjük.

A színházba járók anyagi helyzetének stabilitását feltételezi az elmúlt évben a nettó jegybevétel közel 20 %-os emelkedése, a bérlettulajdonosok növekvő száma: 622-vel több felnőtt bérlet talált gazdára a megelőző évhez képest. A Vidám bérletek rekordidő alatt találtak gazdára, a bérletben szereplő négy előadást teltházzal várja a könnyedebb szórakozást kedvelő közönség. Az általunk kiemelten fontosnak tartott fiatalabb korosztály színházba látogatását küldetésünknek tekintjük, így nagy öröm számunkra, hogy törekvéseinkkel összhangban emelkedett az ifjúsági és a középiskolai bérletesek száma is: előzőek 27 százalékkal, utóbbiak 15 százalékkal. Fontos tényező ez számunkra hosszú távon is: ahhoz, hogy potenciális nézőink felkeressék szervező- és jegyirodánkat vagy online jegyértékesítő felületeinket (honlapunkon és mobil applikációs felületünkön), kiemelten fontos a legkisebbek színházszeretetének megalapozása: hogy milyen korábbi élményei, benyomásai vannak a Színházunkról, előadásainkról. Időről időre lehetőséget igyekszünk lehetőséget biztosítani olyan hátrányos helyzetű gyerekeknek is előadásainkra eljutni, akik családjának anyagi háttere egyébként nem tenné lehetővé a színházba járást. Sokszor egy-egy ilyen kulturális élmény motivációt adhat, kihathat egész további életük alakulására. Természetesen ez az igény későbbi életkorban is kialakulhat, így marketing stratégiánkban igyekszünk azokat is megszólítani, érdeklődésüket felkelteni, akik jelenleg még nem rendszeres színházba járók. Látogatóink lakóhelye leginkább Nyíregyháza és vonzáskörzete, illetve Szabolcs- Szatmár- Bereg megye. Bár egyelőre ritkább esetben érkeznek hozzánk a környező megyékből, fontosnak tartjuk a jövőben ennek a potenciális rétegnek a megszólítását is. Igyekszünk a látogatói igények felmérése alapján azok minél szélesebb körű kielégítésére, ezért az elmúlt évtől VIP bérletet és -jegyet is értékesítünk. Az ezekkel rendelkező látogatóink prémiumszolgáltatásokban részesülnek: soron kívüli ruhatárral és az előadások szüneteiben soron kívüli catering szolgáltatással várjuk őket újonnan kialakított VIP Szalonunkban. A bérlet- és jegyeladások terén elért növekedés azt mutatja: követve és folyamatosan fejlesztve az eddigi irányvonalat, vevőorientált marketingszemléletet, tovább növelhetjük törzslátogatóinak számát, megőrizhetjük, tovább építhetjük a Színházról, az itt kapott közösségi élményről kialakult pozitív képet, a következő évadok során is.

### 3.) Marketing Mix

Tavalyelőtt fejlesztettük honlapunkat: rezponzív, felhasználóbarát, és áttekinthető felületet hoztunk létre, ahol az aktuális színházi műsor mellett a tartalommarketing eszközeivel élve a legfrissebb hírekről, érdekességekről is könnyen tájékozódhat az is, aki nem rutinos felhasználó. A múlt évben így még inkább előtérbe helyeztük közönségkapcsolatunkat, erre fókuszálva több lehetőséget igyekszünk biztosítani a velünk kapcsolatba lépni kívánó aktív látogatóknak. Mindezek mellett sok-sok videóval, slideshow-val, izgalmas képanyaggal és naptár funkcióval tettük még egyedibbé és átláthatóbbá ezt a felületet és programjainkat. A látogatók virtuális sétát tehetnek honlapunkon keresztül színházunkban, egy különleges alkalmazással pedig a jegyeik, bérleteik megvásárlásakor virtuálisan meggyőződhetnek, kiválasztott ülőhelyükről hogyan látják majd az előadást. A honlapról letölthetőek mobil alkalmazásaink is, melyekkel a Színház műsoráról, aktualitásairól, a rendelkezésre álló színházjegyekről könnyen és gyorsan értesülhetünk, de a belépők gyors megvásárlására is lehetőségünk akad. Online közösségi felületeinket is folyamatosan fejlesztjük, izgalmas videókkal, live közvetítésekkel, kulissza- és életképekkel, korszerű tartalommarketinggel igyekszünk a látogatóinkat a színház műsorairól, életéről, a színházi munka háttéréről, rejtelméről tájékoztatni. Facebook felületünk kedvelőinek száma jelenleg 14 348 fő, a tavalyi évhez képest újra több mint 1000 fővel gyarapodott azok száma, akik folyamatosan követik a Móricz Zsigmond Színház hírfolyamát. Instagramon pedig már 2205 a Színház követőinek száma. Az elmúlt néhány hónap tapasztalatai alapján ezek a számok folyamatosan növekednek.

A színház nyomdai anyagai alapvetően két részre oszthatók. Az aktuális előadások kapcsán készült plakátok, leporellók minden esetben megtalálhatók városszerte, helyi kulturális, oktatási, szórakoztatási, szociális, és egészségügyi intézményekben, turisztikai központokban, szálláshelyeken, idegenforgalmi látványosságoknál több helyen, valamint az előadások előtt láthatják, kaphatják kézhez a nézők. Mindemellett készülnek szórólapok is, melyeken aktuális felhívásokat, akciókat és bérletszünetes előadásokat szoktunk hirdetni. Mindezek mellett természetesen online felületeinken is egyre nagyobb teret kapnak, lefedve ezzel a lehető legtöbb kommunikációs csatornát mind Nyíregyházán, mind pedig a városon kívül.

A különböző helyi és országos szakmai médiumok szerkesztőseit legtöbbször sajtóközleményben tájékoztatjuk aktuális híreinkről és érdekességekről, így napi rendszerességgel jelen van a színház a város, a megye és az országos szakmai sajtóorgánumainak felületén. Előadásaink, eseményeink, bemutatóink kapcsán folyamatosak az interjú megjelenések is mind a nyomtatott, mind pedig az elektronikus sajtóban. Ezeket folyamatosan megosztjuk közösségi felületeinken. A fizetett hirdetések lehetőségével a legritkább esetben élünk. Ennek alapját a

szponzorációs együttműködési megállapodásaink biztosítják: állandó támogatóink mellett (akiket a honlapunk első oldalán, valamint előadások előtt a kivetítőn részletesen megjelenítünk, valamint további megjelenési felületeket is kínálunk számukra: pl. többek között a tavalyi évadban nyílt VIP Szalonban). A legtöbb darabnak igyekszünk saját szponzort találni, akik hirdetési, egyéb megjelenési felületért cserébe promóciós lehetőségeket biztosítanak színházunk számára.

További felületeink egy-egy nagyobb kampány előtt (pl.: bérletezés megkezdése, VIDOR Fesztivál, Rózsakert Szabadtéri Színpad programja, bérletszünetes előadások, Táncfarsang, stb.) a városban kihelyezett óriásplakátok, citylight-ok, molinók, stb.

A személyes eladás Színházunk Szervező- és jegyirodájában több éve állandó nyitva tartással működik. Itt személyesen is rendelkezésére állnak kollégáink a színházzal kapcsolatos jegyek, bérletek megvásárlásával, vagy bármilyen ezekhez kapcsolódó ügyintézésel, vevőszolgálattal kapcsolatban. Különös hangsúlyt fordítunk a látogatókat itt fogadó munkatársak (frontemberek) felkészítésére, képzésére, tanácsadó szerepük szakmai megalapozására. Amellett, hogy a Színházról kialakított képet nagymértékben meghatározza viselkedésük, megjelenésük, szakmai felkészültségük, jól betöltött tanácsadói funkciójuk, véleményformáló szerepük is van. Ezért nagyon fontos, hogy megfelelő színház szakmai ismeretekkel rendelkezzenek, és a Színház Etikai kódexében meghatározott értékrend szerint vevőorientált marketingszemlélettel végezzék munkájukat. A szervező- és jegyiroda külső homlokzatának, bejáratának és belső terének megjelenését is folyamatosan korszerű promóciós berendezésekkel bővítjük: az elmúlt évben esztétikus világító plakáttartókat szereltünk fel mind a homlokzatra, mind az iroda belső terébe (valamint a színház nézőtéri előcsarnokába is több helyre). A frontemberek képzése nem csak a szervező- és jegyirodában, hanem a színház működését tágabb értelemben figyelembe véve is nagyon fontos marketing szempontból, így folyamatos képzésüket kiemelt fontossággal kívánjuk kezelni a közel jövőben (nézőtéri munkatársak, jegypénztáros, VIP Szalon üzemeltetése, stb.).

Az eladásösztönző akcióinkról: a lehető legtöbb felületen és módon igyekszünk kommunikálni a nézőkkel, interaktív, kétoldalú, élményalapú partneri kapcsolatok kialakítására törekszünk. Online felületeinken játékok meghirdetésével promotáljuk előadásainkat, jegyeket sorsolunk, közönségtalálkozókat szervezünk, stb., adott esetben pedig gyerekek részére pályázatokat írunk ki, melynek eredményhirdetésekor személyesen találkozhatnak az adott előadás szereplőivel.

Összefoglalva: a rendelkezésünkre álló valamennyi felület tervszerű, optimalizált igénybe vételével összehangolt modern kommunikációs stratégia alkalmazásával, piackutatási módszerek alkalmazásával, eredményei alapján szólítjuk meg már meglévő és új nézőinket. A Móricz Zsigmond Színház műsora összeállítását mindenkor a közönség igényeinek messzemenő figyelembe vételével, ugyanakkor az igényes művészi és kulturális követelményeknek megfelelő

színvonal biztosításával végzi. Szórakoztató és magas színvonalú kulturális élményekkel távozó, elégedett, és rendszeresen visszatérő látogatói kör kialakítása a célunk - olyan színházi légkör és kultúra megteremtésével, amelyben a minőség és a magas színvonal iránti igény és elkötelezettség természetes.

A **Móricz Zsigmond Színház** értékrendjének középpontjában a **NÉZŐ** áll, akinek igényeit szem előtt tartva, azt a Színház érdekeivel összehangolva igyekszik minél több visszatérő, törzslátogatói kapcsolat kialakítására.

## V. SZERVEZETI FELÉPÍTÉS

Szervezeti egység	Jogviszony	
	Vállalkozási	Munkaviszony
Ügyvezetés		1
Művészeti tanácsadó	1	0
Művészeti titkárság		2
Pénzügy, számvitel, munkaügy		6
Szervezés		4
Műszak, üzemeltetés		53
Marketing		3
Művészi, művészeti állomány	44	36
<b>Összesen</b>	<b>45</b>	<b>105</b>

## VI. KOCKÁZATBECSLÉS

- A színház egyik legnagyobb kockázatát a jegy,-és bérletértékesítésből származó bevétel csökkenése képezi, hiszen ez az árbevétel döntő része, a csökkenése az üzleti tervben megfogalmazottak megvalósítására erősen hatással van.

A színházi jegybevételt az alábbi tényezők befolyásolhatják leginkább:

- Az ország gazdasági helyzete, ezen belül a potenciális színházlátogatók anyagi, jövedelmi helyzete;
- A jegyárak mértéke;
- Az aktuális színházi évadot megelőző évad sikere, vagy esetleges balsikere;

- A darabválasztás, a műfajok aránya a színházi palettán;

- A színészállomány összetétele, népszerűsége.

A bevételek jelentős csökkenése a feladat ellátást veszélyeztetné, ezt jó műsorpolitikával, közönségbarát környezettel, új szolgáltatásokkal, és a marketing tervünkben felsorolt eszközökkel próbáljuk minimalizálni.

- A Szabadtéri Színpad tekintetében a legnagyobb kockázatot az időjárás jelenti, hiszen erre nem vagyunk befolyással, és egy-egy elmaradt előadás jelentős bevétel-kiesést eredményez. Esőnapok beiktatásával törekszünk kiküszöbölni ezt a kockázatot.
  
- A béremelések ellenére is számítanunk lehet a jól képzett, a munkaerő piacon keresett műszaki szakemberek hiányára, amely a folyamatos működést veszélyeztetheti. Ennek kiküszöbölését a jövedelmi viszonyok jobbá tétele mellett az élhető munkakörnyezet megteremtésében látjuk.
  
- Új kockázati elem 2019-től a TAO- kedvezményes támogatás és adófelajánlás teljes kiiktatása az előadó-művészeti szférából. Az üzleti terv készítése időszakában általunk nem ismert, hogy a hiány milyen módon és összegben kerül kompenzálásra.
  
- Tevékenységünk során üzleti partnereink körültekintő megválasztásával minimalizáljuk a beszállítói oldalról lehetséges kockázatokat.

**Minden körülményt mérlegelve úgy ítéljük meg, a pénzügyi környezet kedvezőtlen megváltozásának lehetősége csekély, amennyiben a TAO-s támogatás pótlása legalább az előző éves szinten megtörténik.**

## **VII. LIKVIDITÁS**

Az üzleti évet jelentős összegű pénzeszközzel nyitjuk, az eredménytartalék, az elhatárolt jegy,-és bérletbevételek, és a pályázati előlegek a bankszámlán rendelkezésre állnak. A tulajdonossal kötött finanszírozási ütemterv biztosítja számunkra a folyamatos fizetőképességet.

## VIII. PÉNZÜGYI TERV

### 1. Bevételek (1. sz. táblázat)

#### Bevételek tervezett megoszlása

Értékesítés nettó árbevétele	213 000	e Ft	20%
Fenntartói támogatás	260 500	e Ft	24%
Központi költségvetési támogatás	350 600	e Ft	33%
TAO-t kiváltó Központi támogatás	120 000	e Ft	11%
Vállalkozásoktól kapott támogatás	42 500	e Ft	4%
Pályázati bevételek	82 016	e Ft	8%
Különbféle egyéb bevételek	100	e Ft	0%
Pénzügyi műveletek bevétele	0	e Ft	0%
<b>Összesen</b>	<b>1 068 716</b>	<b>e Ft</b>	<b>100%</b>

#### a. Jegy-és bérletértékesítés bevétele

A 2018/2019 évad bérletezését 2018 júniusában kezdtük, tehát a 2019. évre jutó bérlethányadot ismerjük, azzal pontosan számolhatunk, azonban a következő évad ezen üzleti évre jutó bérletbevételét nem tudhatjuk, tehát nem tervezhető pontosan a bevétel, mivel nem áll rendelkezésünkre műsorterv, havi műsorok.

A tervek alapján jegy-és bérletbevétel 187.800 e Ft, mely 34 000 ezer forinttal meghaladja az előző évi tervet, a 2018 évi várhatótól 3 387 ezer forinttal alacsonyabbra terveztük, mindezt a várhatóan alacsonyabb számú vendégelődásnak köszönhetően tervezzük így. A TAO támogatás megszűntével a vendégelődások díja várhatóan jelentősen nő, hiszen a vendégszínházak jó része nem jogosult központi költségvetési támogatásra, így a várható TAO-t kiváltó központi támogatásból nem részesül, ezt érvényesítik majd áraikban, veszteséggel nem fogadunk előadásokat. A magas árakat nem tudjuk érvényesíteni a jegyárakban, tehát kevesebb vendégelődással tervezünk. 2018-ban kedvezően alakult a tájelődások száma és bevétele, melyet 2019-ben csökkentett összeggel tervezünk, hiszen a meghívások a tervezés időszakában csak részben ismertek. A VIDOR Fesztivál jegybevételét az előző évi szinten tervezzük, jegyár-



emelést nem, vagy csak igen csekély mértékűt látunk reálisnak. A Szabadtéri Nyár jegybevételét 9 előadásra tervezzük, melyben kockázatot jelent az időjárás, hisz előadás, előadások maradhatnak el kedvezőtlen időjárási viszonyok esetén. A 2018/2019 évad kezdetekor a bérletek és jegyek árát kissé emeltük, az emelkedés ellenére a nézőink érdeklődése nem csappant. A 2019/2020 évad elején nem emelünk, vagy csak igen kismértékű emelésre látunk lehetőséget.

## **b. Bérleti díjak**

A lakbér, a vendégszoba használat díja, egyéb helyiségek bérleti díjai és egyéb bérleti díjak bevételének számítása történik e soron.

- Vendégszoba használat: a színház használatában lévő Színészház alapvetően a saját előadások színészeinek, rendezőinek, tervezőinek, stb. biztosít szállást térítés ellenében. A szabad szobák kihasználására alkalmanként nem színházi vendégeknek is adunk ki szobákat, azonban ez esetleges, hiszen elsősorban a színház tevékenységét szolgálja. A tervezéskor az előző évi tervet és a várható bevételt reálisnak tekintettük.

- Egyéb helyiség bérleti díja - étterem: állandó bevételi forrást jelent a Színháznak az, hogy egy vállalkozásnak adtuk bérbe az éttermet és a nézőtéri büfét. A piaci áron kiadott vendéglátó egység mind a közönség, mind a színházi dolgozók részére nyújt szolgáltatást. Másik állandó bevétel a Színészház földszintjén található helyiség bérbeadásából keletkezik, ahol hosszú évek óta sportbolt üzemel. A Bencs Villa gyönyörű épületét és parkját is bérbe adjuk fotózásra.

- Terembérlés: Amennyiben évad közben a műsortervben adódik egy-egy olyan nap, amelyen nincs előadás, lehetőséget biztosítunk színpadaink és az ahhoz kapcsolódó helyiségek bérbeadására (pl.: néptánc est, iskolai vizsgaelőadás, stb.).

- Egyéb bérleti díjak: jelmez- és egyéb eszközök kölcsönzése is folyik színházunkban.

Az előző évben a VIDOR Fesztivál kapcsán jelentős bevételre tettünk szert a VIDOR Faluban elhelyezett faházak bérleti díjából, mellyel az idén is számolunk.

A bérleti díj bevételünket **12 800** e Ft-ra terveztük, mely a 2018 évi tervtől magasabb (118,52%), a 2018 évi várhatótól alacsonyabb összegre terveztük, hiszen a színházterem bérleti igényét nehéz megbecsülni.

### **c. Reklámbevétel**

Színházunk egy művészetet segítő alapítvánnyal együttműködve igyekszik reklámlehetőségeit értékesíteni. Jelenleg a következőket tudjuk kiajánlani:

1. Az évad műsorfüzetben felhasználható felület
2. Előadások előtt reklámvetítés a Vasfüggönyre
3. Az évadzáró- és évadnyitó társulati üléseken reklámfelület biztosítása
4. Jegy és bérlet hátoldalán reklámozási lehetőség
5. Logó megjelenések
  - a) Évad plakáton
  - b) Évad szórólapon
  - c) Havi műsor plakátokon
  - d) Havi műsor szórólapokon
  - e) A Színház honlapján
6. Főoldalon linkelhetően

Ezeket a lehetőségeket három különböző nagyságú csomagban ajánljuk fel a vállalkozásoknak, akik az összegeknek megfelelően kapnak arany, ezüst vagy bronz fokozatú státuszt.

A reklámbevétel egy része az évadhoz, más része a népszerű VIDOR Fesztiválhoz kapcsolódik, azonban a főszponzor, a Bige Holding támogatás formájában juttatja számunkra az évi 30 milliót.

Az új évad alkalmat ad reklámszerződések kötésére. Ezek nagy összegű bevételt képesek generálni, azonban tervezéskor a hirdetőik szándékait nem ismerve - hiszen ők is az üzleti terv időszakában vannak – **2 000 e Ft** a terv a 2018 évre várható **2 600 e Ft**-os teljesítéssel összhangban.

Az évad során mindent megteszünk, hogy vonzóvá tegyük a reklámfelületeinket a potenciális partnerek számára.

### **d. Egyéb értékesítés bevétele**

Itt kerül megtervezésre a Színészház lakói és a bérlők által fizetett rezsiköltség, valamint az egyéb továbbszámolt szolgáltatás, melyet az éves átlagos energiafogyasztás és a kihasználtsági mutatók, valamint az előző évek tényadatai alapján terveztünk az előző évi tervnél magasabb, a várhatóan megfelelő összegben, **7 400 e Ft**-ra.

#### **e. Egyéb bevételek**

##### *- Önkormányzattól kapott támogatás*

Az Önkormányzattal történt egyeztetés szerint a 2018 évi 195 000 e Ft tervezettel szemben 260 500 e Ft, mely támogatás tartalmazza a Bencs Villa, a VIDOR Fesztivál és a Rózsakert Szabadtéri Színpad nyári programjának finanszírozását is, valamint a minimálbér és a garantált bérminimum kötelező emelésére nyújt fedezetet.

##### *- Központi költségvetési támogatás*

A törvényben meghatározott támogatás összegű támogatás 350 600 e Ft, ez 5 000 e Ft- al meghaladja az előző évit, szakmai sikereink és mutatószámaink is kedvezően alakultak az előző évadban is.

##### *- Költségvetési támogatás a TAO kiváltására*

Az adókedvezményes TAO támogatások megszűnése nagy érvágást jelentett a színházi szféra, ezzel színházunk számára is. 2018 évben 114.646 e Ft forrásunk származott TAO-ból, ez jelentős összeg, melyet nem tudunk nélkülözni. A központi akarat is az, hogy a nemzeti és kiemelt minőségű színházak számára a kieső bevétel támogatás formájában pótolja. A tervezés időszakában nem ismeretes számunkra a módja és az összege, 120 000 e Ft bevétellel terveztük az összeget, optimistán tekintve a jövőre.

##### *- Vállalkozásoktól kapott támogatás*

A VIDOR Fesztivál és az évad várható szponzorációját tartalmazza. Itt került megtervezésre a Bige Holding által 5 éves szerződésben foglalt 30 milliós támogatás, és egyéb vállalkozók támogatása 12 500 e Ft összegben.

##### *- Pályázati bevételek*

Legnagyobb részben a VIDOR Fesztivál pályázati támogatásait tartalmazza, ezen felül rendszeresen kiaknázzuk a pályázati lehetőségeket, és több kisebb pályázatot sikerül évről-évre elnyernünk, valamint jelentős bevételre teszünk szert a különböző foglalkoztatási pályázatokból is. Tervünk a már elnyert pályázati forrásokat tartalmazza, melyek összege 82 016 e Ft.

#### **f. Pénzügyi műveletek bevétele**

*- Kapott kamatokat és kamat jellegű bevételeket nem tervezünk.*

## 2. Költségek és ráfordítások

### Költségek és ráfordítások megoszlása (terv)

Anyagjellegű ráfordítás	502 140	e Ft	47.05%
Személyi jellegű ráfordítás	538 136	e Ft	50.42%
Egyéb ráfordítás	2 996	e Ft	0.28%
Értékcsökkenés	24 000	e Ft	2.25%
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	e Ft	0.00%
<b>Összesen</b>	<b>1 067 272</b>	<b>e Ft</b>	<b>100,00%</b>

#### a. Anyagjellegű ráfordítás (2sz. táblázat)

##### Anyagköltségek

###### - Vásárolt anyagok költségei

Magában foglal minden produkcióval kapcsolatos anyagköltséget, mint például díszlet-, jelmez-, bútor-, kellék-, stb. költségek, valamint az épület karbantartási és egyéb anyagok költségét. A 2019. évi produkciókkal kapcsolatos anyagköltséget a 2018 évi tervtől és a 2018 évi várható ténytől is magasabb összegben terveztük. A nagyszabású, látványos nagyszínpadi bemutatók díszlete, bútora és jelmeze igen költséges, és a kamarában és MŰvész-ben is igényesen kiállított színdarabokkal várjuk nézőinket.

###### - Egy éven belül elhasználódó anyagi eszközök

Tartalmazza a nyomtatvány- és irodaszer beszerzést, dekorációs anyagokat, gyógyszereket, tisztítószeret, plakátokat, műsorfüzeteket, szórólapokat, stb. A terv a 2018 évi várható költségtől kissé alacsonyabban került tervezésre 18 860e Ft összegben, ami a 2018. évi terv 115%-a.

###### - Energiabordozók anyagköltsége

Áramköltség, vízdíjköltség és gázköltség jelenik meg ezen a soron. A terv a 2018. évi tervezetnek másfélszerese, ezt leginkább az újként belépő Bencs Villa, valamint a Szabadtéri Színpad felújított épületének üzemeltetése indokolja, hiszen a megnövekedett technikai eszközök magasabb energiafelhasználást generálnak. Természetesen mindezek mellett folyamatosan ügyelünk a takarékos energiafelhasználásra.

###### - Üzemanyag költség

A színház valamennyi járművének üzemanyag költségét tartalmazza a terv, mely 4 200 e Ft összegben meghaladja a 2018. évi tervet, és minimálisan a 2018. évi várhatót is. Folyamatosan törekszünk a szervezett, optimális szállítási tevékenységre.

## Igénybevett szolgáltatások költségei

- *Szállítás, rakodás, raktározás költségei, bérleti díjak, karbantartási költségek, hirdetés, reklám, propagandaköltségek, utazási- és kiküldetési költségek, könyvviteli szolgáltatások költsége,*

A szállítási díjakat az előző évi tervtől magasabban, a 2018 évi várhatóval azonosan terveztük.

A bérleti díjak 18 000 e Ft-ja tartalmazza az új, Derkovits úti raktárhelyiség, a Bencs Villa, és a Szabadtéri Színpad bérleti díját, az egy-egy produkcióra vagy alkalomra bérelt technikai eszközök, és a VIDOR Fesztiválra kölcsönzött technikai -és egyéb eszközök bérleti díját.

A karbantartási költségeket a 2018 évi tervtől magasabbra, a várhatótól kissé alacsonyabbra terveztük.

- *Az egyéb igénybevett szolgáltatások sor részletezi a produkciókkal kapcsolatos szolgáltatásokat, úgymint fellépti díjak, statisztadíjak, rendezői díjak, stb.*

A 2019. évre a fellépti díjak alacsonyabb összegben kerültek tervezésre, mint a 2018 évi várható költségek, mivel az évadtervben szereplő produkciók szereposztása úgy kerül kialakításra, hogy kevés vendégművészt foglalkoztatunk majd. A statisztadíjak azonos szinten vannak a 2018 évi várhatóval.

A vezetés törekszik a társulat tagjaira szabott darabok kiválasztására, így ezek a költségek az ésszerű szereposztásoknak köszönhetően alacsonyabban tarthatóak. Amennyiben a túllépés a magasabb előadásszámból, vagy a több bérletszünetes előadásból adódik, úgy magasabb bevételt generál, ami fedezetet nyújt a többletköltségekre.

A produkciók alkotóinak díját az évadterv ismeretében határoztuk meg.

Fentiek mellett az egyéb igénybevett szolgáltatások díja magába foglalja a VIDOR Fesztivál és a Szabadtéri Színpad programjainak költségeit is. A VIDOR Fesztivál költségei a 2018 évi várhatóval azonos szinten kerültek tervezésre. A Szabadtéri Nyár 2019 programjára tervezett jelentősen meghaladják az előző évit, hiszen előző évben csak 2 előadás költségével terveztünk, üzleti évben 9 előadással számolunk, a beérkezett árajánlatoktól függően ez változhat.

- Az üzemeltetéssel kapcsolatos igénybevett szolgáltatások tartalmazzák a rezsiköltségeket, a fenntartással kapcsolatos költségeket és az egyéb szolgáltatásokat.

A terv adatok 109 100 e Ft-os összege 16,7 milliós növekedést mutat a 2018. évi tervhez képest, és 8 829 ezerrel több a 2018 évi várhatótól. Ezt a növekedést a Bencs Villa és a Szabadtéri Színpad üzemeltetése indokolja.

- A rezsiköltség magasabb mind a 2018. évi tervtől, mind a 2018-as várható költségektől a fenti okok miatt.
- A vagyonvédelmi szolgáltatás tervezett összege 2,2 millióval meghaladja a 2018 évi tervet, és 4 141 ezerrel a 2018 évi várható, mivel az őrzés-védelem óradíja a kötelező minimálbér-

emeléssel párhuzamosan emelkedik, valamint új helyszíneken is kell biztosítanunk az őrzést, vagyonvédelmet. A jogdíj tervezett összege 25 000 e Ft 2019-re, ez meghaladja a 2018 évi tervezettet, és több mint a 2018 évi várható. Ennek egyik oka, hogy a zenés produkciók jogdíja magasabb, a bérletszünetes előadások jó részét a zenés produkciók adják, így magasabb jogdíjjal kell számolnunk. Másik ok, hogy általánosságban elmondható, a produkciók jogdíj-terhe évről-évre nő.

*- Az egyéb szolgáltatások költségei sor összesíti a hatósági igazgatási, szolgáltatási, pénzügyi, biztosítási, és egyéb díjakat, összege 8 200 e Ft, mely jelentősen nem tér el sem a 2018 évi tervtől, sem a 2018. évi várhatótól.*

## **b. Személyi jellegű ráfordítások (3. sz. táblázat)**

A tervezés során a munkaszerződések szerinti 2019-es alkalmazotti bérekkel számoltunk, figyelembe véve a kötelező garantált bérminimum és szakképzett minimálbér évi összegét.

### **Béreköltség**

Magában foglalja az alapbéreket, a túlórákat, a jutalmat és a többletmunkát.

A munkabér 2018 évi várhatónál magasabb összegét az indokolja, hogy 2019-től jelentősen emelkedtek a kötelezően alkalmazandó bérminimumok, és mivel a méltatlanul alacsony bérek emelését kiemelkedő fontosságúnak tartjuk, a kötelező emeléssel nem érintett dolgozók bérét is a lehetőségekhez mérten emeljük. A Bencs Villa üzemeltetésével kapcsolatosan növekszik a dolgozói létszám, ami megjelenik természetesen a bérekben. 5 fő teljes évi munkabérével, és egyéb bérelemekkel számoltunk.

A színház sajtósági munkarendje szükségessé teszi a műszaki dolgozók részére túlóra kifizetését, ezt a 2018 évi várhatótól magasabb összegben állapítjuk meg, hiszen a bérek emelése magával vonja a túlóra összegének emelését is.

A jutalom soron kétszer két heti bér került tervezésre az emelt bérrel.

A prémium a fenntartó által megállapított összegben került a pénzügyi tervbe.

A törzsgárda jutalom a munkaügyi nyilvántartások szerint került a tervbe.

A napidíjat belső szabályzat szerint fizetjük dolgozóinknak.

### **Személyi jellegű egyéb kifizetések**

*- Egyéb személyi jellegű kifizetések*

Tartalmazza a betegszabadság, munkáltatót terhelő táppénzt, a cafeteria nettó összegét, a megbízási díj, baleset-és életbiztosítás, Felügyelő bizottság díjazását, munkába járás költségét, a reprezentációs költségeket, a kiküldetés napidíját, a jubileumi jutalmat.

## **Bérfárulékok**

Tartalmazza az adótörvényeknek megfelelően számított szociális hozzájárulási adót, EKHO-t, és egyéb bérfárulékokat, 86 365 e Ft összegben.

Rehabilitációs hozzájárulás összege a jelenlegi foglalkoztatotti létszámmal került meghatározásra.

A személyi jellegű ráfordítások összességében 538 136 e Ft-os terve a 2018 évi tervet 13,53%-al haladja meg.

### **c. Pénzügyi műveletek ráfordításai és egyéb ráfordítások (4. sz. táblázat)**

#### **Egyéb ráfordítások**

*- ezen a soron a bírságok, kötbérek, késedelmi pótlékok és kamatok, gépjármű súlyadó és helyi iparűzési adó tervezett összege jelenik meg.*

#### **Pénzügyi műveletek ráfordításai**

*- tartalmazza a fizetendő kamatokat és kamatjellegű ráfordításokat.*

## **2019. évi értékcsökkenés**

2018-ban a már meglévő és a tárgy évben beszerezni kívánt tárgyi eszközök értékcsökkenése, valamint a kis értékű tárgyi eszközök költsége, az éves terv 24 000 e Ft.

## IX. A MÓRICZ ZSIGMOND SZÍNHÁZ NONPROFIT KFT. 2019. ÉVI BERUHÁZÁSI TERVE

*A rendelkezésünkre álló források függvényében a következő beruházásokat tervezzük az üzleti évre:*

<b>Megnevezés</b>	<b>összeg</b>
Krúdy Kamara színpad felújítás (színpadcsiszolás, festés)	2 500 000 Ft
Krúdy Kamara közönségforgalmi rész átalakítása	11 000 000 Ft
Háttértakarás Nagyszínpadra	1 300 000 Ft
Krúdy kamara háttértakarás	500 000 Ft
Nexo Nxanp 4x1 végerősítő Krúdy Kamarába	2 600 000 Ft
Shure URH mikrofon	4 500 000 Ft
Beléptető rendszer	1 000 000 Ft
NEUMANN KH-120 a W 2 Stúdió monitor	500 000 Ft
Led-es projektor Nagyszínpad	7 000 000 Ft
Led-es profillámpa Krúdy Kamara	4 500 000 Ft
<b>Összesen</b>	<b>35 400 000 Ft</b>

## X. A MÓRICZ ZSIGMOND SZÍNHÁZ NONPROFIT KFT 2019. ÉVI KÖZBESZERZÉSI TERVE

*2019. évben az alábbi közbeszerzési eljárást kívánjuk lefolytatni:*

- műszaki-diszpécseri feladatok ellátása



## Táblázatok

### Bevételek

1. táblázat

Megnevezés	2018 évi terv	2018.12.31 várható	2019 évi terv	2019. évi terv/ 2018. évi terv	2018. évi várható/ 2018. évi terv	2019. évi terv/2018. évi várható
	eFt	eFt	eFt	%	%	%
<b>BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE</b>	<b>179 600</b>	<b>220 599</b>	<b>213 000</b>	<i>118.60%</i>	<i>122.83%</i>	<i>96.56%</i>
<i>Jegy és bérletértékesítés bevétele</i>	<b>153 800</b>	<i>191 187</i>	<b>187 800</b>	<i>122.11%</i>	<i>124.31%</i>	<i>98.23%</i>
Jegybevétel, bérletbevétel	110 000	144 057	138 300	<i>125.73%</i>	<i>130.96%</i>	<i>96.00%</i>
Tájbevétel	19 000	20 174	10 000	<i>52.63%</i>	<i>106.18%</i>	<i>49.57%</i>
VIDOR bevétel	17 500	18 273	18 000	<i>102.86%</i>	<i>104.42%</i>	<i>98.51%</i>
Szabadtéri Színpad bevétel	7 000	8 019	21 000	<i>300.00%</i>	<i>114.56%</i>	<i>261.88%</i>
Egyéb értékesítési bevétel	300	664	500	<i>166.67%</i>	<i>221.33%</i>	<i>75.30%</i>
<b><i>Bérleti díjak</i></b>	<b>10 800</b>	<b><i>15 416</i></b>	<b>12 800</b>	<i>118.52%</i>	<i>142.74%</i>	<i>83.03%</i>
Lakbér - Színház	1 300	1 479	1 450	<i>111.54%</i>	<i>113.77%</i>	<i>98.04%</i>
Vendégszoba - Színház	1 500	1 345	1 350	<i>90.00%</i>	<i>89.67%</i>	<i>100.37%</i>
Egyéb helyiség bérleti díja (+Egyéb bérleti díj)	8 000	12 592	10 000	<i>125.00%</i>	<i>157.40%</i>	<i>79.42%</i>
<b><i>Reklámbevétel</i></b>	<b>6 000</b>	<b>2 600</b>	<b>2 000</b>	<i>33.33%</i>	<i>43.33%</i>	<i>76.92%</i>
<b><i>Egyéb értékesítés bevétele</i></b>	<b>9 000</b>	<b>11 396</b>	<b>10 400</b>	<i>115.56%</i>	<i>126.62%</i>	<i>91.26%</i>
Rezsiköltség térítés	6 000	7 445	7 400	<i>123.33%</i>	<i>124.08%</i>	<i>99.40%</i>
Egyéb továbbszámlázott szolgáltatás bevétele, és egyéb bevételek	3 000	3 951	3 000	<i>100.00%</i>	<i>131.70%</i>	<i>75.93%</i>
<b>EGYÉB BEVÉTELEK</b>	<b>757 719</b>	<b>769 835</b>	<b>855 716</b>	<i>112.93%</i>	<i>101.60%</i>	<i>111.16%</i>
Önkormányzattól kapott támogatás, juttatás	195 000	221 700	260 500	<i>133.59%</i>	<i>113.69%</i>	<i>117.50%</i>
Központi költségvetési támogatás	345 600	345 600	350 600	<i>101.45%</i>	<i>100.00%</i>	<i>101.45%</i>
Költségvetési támogatás TAO-t kiváltó	0	0	120 000	<i>0.00%</i>	<i>0.00%</i>	<i>0.00%</i>
Vállalkozásoktól kapott támogatás	150 000	155 146	42 500	<i>28.33%</i>	<i>103.43%</i>	<i>27.39%</i>
Pályázati bevételek	67 019	46 065	82 016	<i>122.38%</i>	<i>68.73%</i>	<i>178.04%</i>
Különféle egyéb bevételek	100	1 324	100	<i>100.00%</i>	<i>1324.00%</i>	<i>7.55%</i>
<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELE</b>	<b>5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<i>0.00%</i>	<i>0.00%</i>	<i>0.00%</i>
Egyéb kapott kamatok, kamat jellegű bevételek	5	0	0	<i>0.00%</i>	<i>0.00%</i>	<i>0.00%</i>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>937 324</b>	<b>990 434</b>	<b>1 068 716</b>	<i>114.02%</i>	<i>105.67%</i>	<i>107.90%</i>

## Anyagjellegű ráfordítások

2. táblázat

Megnevezés	2018 évi terv	2018.12.31 várható	2019 évi terv	2019. évi terv/ 2018. évi terv	2018. évi várható/ 2018. évi terv	2019. évi terv/2018. évi várható
	eFt	eFt	eFt	%	%	%
<b>ANYAGKÖLTSÉG ÖSSZESEN</b>	<b>84 043</b>	<b>86 702</b>	<b>99 860</b>	<i>118.82%</i>	<i>103.16%</i>	<i>115.18%</i>
<b>Vásárolt anyagok költségei összesen</b>	<b>48 650</b>	<b>45 118</b>	<b>52 800</b>	<i>108.53%</i>	<i>92.74%</i>	<i>117.03%</i>
<b><i>Produkciónkkal kapcsolatos anyagköltség</i></b>	<b>41 250</b>	<b>39 569</b>	<b>44 600</b>	<i>108.12%</i>	<i>95.92%</i>	<i>112.71%</i>
Díszletköltség	20 000	18 758	20 000	<i>100.00%</i>	<i>93.79%</i>	<i>106.62%</i>
Jelmezköltség	12 000	10 617	12 000	<i>100.00%</i>	<i>88.48%</i>	<i>113.03%</i>
Bútor- és kellékköltség	2 500	3 088	3 500	<i>140.00%</i>	<i>123.52%</i>	<i>113.34%</i>
Fodrászati anyagköltség	450	839	900	<i>200.00%</i>	<i>186.44%</i>	<i>107.27%</i>
Világítástechnikai anyagköltség	3 800	4 253	4 500	<i>118.42%</i>	<i>111.92%</i>	<i>105.81%</i>
Hangtechnikai anyagköltség	1 800	1 572	3 000	<i>166.67%</i>	<i>87.33%</i>	<i>190.84%</i>
Produkciónkkal kapcs. egyéb anyagköltség	700	442	700	<i>100.00%</i>	<i>63.14%</i>	<i>158.37%</i>
<b><i>Nem produkciókkal kapcsolatos anyagköltség</i></b>	<b>7 400</b>	<b>5 549</b>	<b>8 200</b>	<i>110.81%</i>	<i>74.99%</i>	<i>147.77%</i>
Épület-karbantartási anyagok költsége	5 000	3 978	5 000	<i>100.00%</i>	<i>79.56%</i>	<i>125.69%</i>
Járművek karbantartási költsége	1 000	982	1 200	<i>120.00%</i>	<i>98.20%</i>	<i>122.20%</i>
Egyéb gép berendezés anyagköltsége	600	441	1 000	<i>166.67%</i>	<i>73.50%</i>	<i>226.76%</i>
Bútorok, berendezési tárgyak	800	148	1 000	<i>125.00%</i>	<i>18.50%</i>	<i>675.68%</i>
<b>Egy éven belül elhasználódó anyagi eszközök költségei</b>	<b>16 400</b>	<b>19 252</b>	<b>18 860</b>	<i>115.00%</i>	<i>117.39%</i>	<i>97.96%</i>
Nyomatvány, irodaszer beszerzés	1 300	1 695	1 700	<i>130.77%</i>	<i>130.38%</i>	<i>100.29%</i>
Dekorációs anyagok	200	231	260	<i>130.00%</i>	<i>115.50%</i>	<i>112.55%</i>
Gyógyszer	150	41	100	<i>66.67%</i>	<i>27.33%</i>	<i>243.90%</i>
Tisztítószer, mosószer	2 200	2 478	2 800	<i>127.27%</i>	<i>112.64%</i>	<i>112.99%</i>
Védőital	50	0	0	<i>0.00%</i>	<i>0.00%</i>	<i>0.00%</i>
Egyéb anyag költségek	3 000	4 589	3 000	<i>100.00%</i>	<i>152.97%</i>	<i>65.37%</i>
Plakát	2 500	3 120	3 500	<i>140.00%</i>	<i>124.80%</i>	<i>112.18%</i>

Műsorfüzet, szórólap	7 000	7 098	7 500	107.14%	101.40%	105.66%
<b>Energiahordozók anyagköltsége</b>	<b>15 793</b>	<b>18 250</b>	<b>24 000</b>	<i>151.97%</i>	<i>115.56%</i>	<i>131.51%</i>
Áramköltség	14 500	15 600	20 000	<i>137.93%</i>	<i>107.59%</i>	<i>128.21%</i>
Vízdíj költsége	1 113	2 157	2 800	<i>251.57%</i>	<i>193.80%</i>	<i>129.81%</i>
Gázköltség	180	493	1 200	<i>666.67%</i>	<i>273.89%</i>	<i>243.41%</i>
<b>Üzemanyag</b>	<b>3 200</b>	<b>4 082</b>	<b>4 200</b>	<i>131.25%</i>	<i>127.56%</i>	<i>102.89%</i>
<b>IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI</b>	<b>338 950</b>	<b>401 540</b>	<b>394 080</b>	<i>116.26%</i>	<i>118.47%</i>	<i>98.14%</i>
<b>Szállítás-rakodás, raktározás költségei</b>	<b>3 800</b>	<b>5 412</b>	<b>5 500</b>	<i>144.74%</i>	<i>142.42%</i>	<i>101.63%</i>
<b>Bérleti díjak</b>	<b>17 500</b>	<b>18 396</b>	<b>18 000</b>	<i>102.86%</i>	<i>105.12%</i>	<i>97.85%</i>
<b>Karbantartási költségek</b>	<b>15 700</b>	<b>19 750</b>	<b>18 280</b>	<i>116.43%</i>	<i>125.80%</i>	<i>92.56%</i>
Épület-karbantartás költségek	9 700	14 314	12 000	<i>123.71%</i>	<i>147.57%</i>	<i>83.83%</i>
Járművek karbantartási költsége	700	345	500	<i>71.43%</i>	<i>49.29%</i>	<i>144.93%</i>
Színpadtechnikai berendezések krb költségei	3 000	1 423	1 500	<i>50.00%</i>	<i>47.43%</i>	<i>105.41%</i>
Lift karbantartás, javítás	300	517	680	<i>226.67%</i>	<i>172.33%</i>	<i>131.53%</i>
Egyéb gép, berendezés karbantartási költsége	500	1 039	1 100	<i>220.00%</i>	<i>207.80%</i>	<i>105.87%</i>
Egyéb karbantartási költségek	1 500	2 112	2 500	<i>166.67%</i>	<i>140.80%</i>	<i>118.37%</i>
<b>Hirdetés-, reklám-, propaganda költségek</b>	<b>8 800</b>	<b>13 456</b>	<b>14 000</b>	<i>159.09%</i>	<i>152.91%</i>	<i>104.04%</i>
Produkciónkkal kapcs. hirdetés, reklám	8 000	12 903	13 500	<i>168.75%</i>	<i>161.29%</i>	<i>104.63%</i>
Általános célú hirdetés, reklám, propaganda	800	553	500	<i>62.50%</i>	<i>69.13%</i>	<i>90.42%</i>
<b>Oktatás és továbbképzés költségei</b>	<b>150</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<i>0.00%</i>	<i>0.00%</i>	<i>0.00%</i>
<b>Utazási és kiküldetési költségek</b>	<b>300</b>	<b>356</b>	<b>400</b>	<i>133.33%</i>	<i>118.67%</i>	<i>112.36%</i>
<b>Könyvviteli szolgáltatások költségei</b>	<b>1 200</b>	<b>1 200</b>	<b>1 200</b>	<i>100.00%</i>	<i>100.00%</i>	<i>100.00%</i>
<b>Egyéb igénybevett szolgáltatások</b>	<b>291 500</b>	<b>342 970</b>	<b>336 700</b>	<i>115.51%</i>	<i>117.66%</i>	<i>98.17%</i>
<b><i>Produkciónkkal kapcsolatos igénybevett szolgáltatások</i></b>	<b>199 100</b>	<b>242 699</b>	<b>227 600</b>	<i>114.31%</i>	<i>121.90%</i>	<i>93.78%</i>
Fellépti díjak	28 000	40 988	30 000	<i>107.14%</i>	<i>146.39%</i>	<i>73.19%</i>
Statiszta díjak	16 000	18 557	18 500	<i>115.63%</i>	<i>115.98%</i>	<i>99.69%</i>
Rendezői díjak	15 000	15 680	16 000	<i>106.67%</i>	<i>104.53%</i>	<i>102.04%</i>
Tervezői díjak	13 000	17 090	18 000	<i>138.46%</i>	<i>131.46%</i>	<i>105.32%</i>
Megírási díjak	1 500	1 400	1 500	<i>100.00%</i>	<i>93.33%</i>	<i>107.14%</i>
Dramaturgiai díjak	2 200	3 160	3 500	<i>159.09%</i>	<i>143.64%</i>	<i>110.76%</i>

Koreográfia díja	2 200	2 639	2 800	127.27%	119.95%	106.10%
Zeneszerzés díja	1 200	1 925	1 900	158.33%	160.42%	98.70%
Produkciókkal kapcs.egyéb ktsg.	120 000	141 260	135 400	112.83%	117.72%	95.85%
<i>VIDOR Fesztivál költségei</i>	85 000	85 441	85 000	100.00%	100.52%	99.48%
<i>Szabadtéri Színpad költségei</i>	5 000	1 930	20 000	400.00%	38.60%	1036.27%
<i>Egyéb produciókkal kapcsolatos költségek</i>	30 000	53 889	30 400	101.33%	179.63%	56.41%
<b>Üzemeltetéssel kapcsolatos igénybevett szolg.költsége</b>	<b>92 400</b>	<b>100 271</b>	<b>109 100</b>	<b>118.07%</b>	<b>108.52%</b>	<b>108.81%</b>
Rezsiköltség	23 400	24 310	26 100	111.54%	103.89%	107.36%
Távhő díja	20 000	19 212	20 000	100.00%	96.06%	104.10%
Csatornadíj	1 400	1 644	2 200	157.14%	117.43%	133.82%
Szemétszállítás	1 500	1 169	1 400	93.33%	77.93%	119.76%
Takarítás, rovarirtás	500	2 285	2 500	500.00%	457.00%	109.41%
<i>Fenntartással kapcsolatos költségek</i>	2 400	2 638	2 700	112.50%	109.92%	102.35%
Postaköltség	600	605	600	100.00%	100.83%	99.17%
Telefondíj, internet, TV előfizetési díj	1 800	2 033	2 100	116.67%	112.94%	103.30%
<i>Egyéb szolgáltatások</i>	<b>66 600</b>	<b>73 323</b>	<b>80 300</b>	<b>120.57%</b>	<b>110.09%</b>	<b>109.52%</b>
Tűz- és munkavédelmi szolg.	600	923	2 800	466.67%	153.83%	303.36%
Vagyonvédelmi szolgáltatás	23 800	21 859	26 000	109.24%	91.84%	118.94%
Jogi tanácsadás díja	1 200	1 470	1 500	125.00%	122.50%	102.04%
Egyéb szolgáltatások	18 000	24 643	25 000	138.89%	136.91%	101.45%
Jogdíj	23 000	24 428	25 000	108.70%	106.21%	102.34%
<b>EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI</b>	<b>8 030</b>	<b>8 507</b>	<b>8 200</b>	<b>102.12%</b>	<b>105.94%</b>	<b>96.39%</b>
<b>Hatósági igazgatási, szolgáltatási díjak, illetékek</b>	<b>30</b>	<b>184</b>	<b>100</b>	<b>333.33%</b>	<b>613.33%</b>	<b>0.00%</b>
Illetékek költsége	30	184	100	333.33%	613.33%	0.00%
<b>Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak</b>	<b>4 500</b>	<b>5 043</b>	<b>5 000</b>	<b>111.11%</b>	<b>112.07%</b>	<b>99.15%</b>
Biztosítási díj	2 500	2 061	2 100	84.00%	82.44%	101.89%
<b>Különféle egyéb költségek</b>	<b>1 000</b>	<b>1 219</b>	<b>1 000</b>	<b>100.00%</b>	<b>121.90%</b>	<b>82.03%</b>
Eladott áruk beszerzési értéke	0	179	0	0.00%	0.00%	0.00%
<b>Anyagjellegű ráfordítások összesen</b>	<b>431 023</b>	<b>496 928</b>	<b>502 140</b>	<b>116.50%</b>	<b>115.29%</b>	<b>101.05%</b>

## Személyi jellegű ráfordítások

3. táblázat

Megnevezés	2018 évi terv	2018.12.31 várható	2019 évi terv	2019. évi terv/ 2018. évi terv	2018. évi várható/ 2018. évi terv	2019. évi terv/2018. évi várható
<b>létszám (fő)</b>	<b>114</b>	<b>108</b>	<b>112</b>			
	eFt	eFt	eFt	%	%	%
<b>BÉRKÖLTSÉG</b>	<b>339 878</b>	<b>326 962</b>	<b>393 074</b>	<i>115.65%</i>	<i>96.20%</i>	<i>120.22%</i>
Munkavállalók munkabér költsége	286 834	258 400	321 236	<i>111.99%</i>	<i>90.09%</i>	<i>124.32%</i>
Túlóra	5 144	4 794	7 200	<i>139.97%</i>	<i>93.20%</i>	<i>150.19%</i>
Jutalom	25 000	32 529	28 000	<i>112.00%</i>	<i>130.12%</i>	<i>86.08%</i>
Többletmunka	15 000	23 221	28 000	<i>186.67%</i>	<i>154.81%</i>	<i>120.58%</i>
Prémium	4 800	5 184	5 227	<i>108.90%</i>	<i>108.00%</i>	<i>100.83%</i>
Törzsgárda jutalom	600	414	911	<i>151.83%</i>	<i>69.00%</i>	<i>220.05%</i>
Napidíj	2 500	2 420	2 500	<i>100.00%</i>	<i>96.80%</i>	<i>103.31%</i>
<b>SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK</b>	<b>52 268</b>	<b>48 807</b>	<b>58 697</b>	<i>112.30%</i>	<i>93.38%</i>	<i>120.26%</i>
<i>Egyéb személyi jellegű kifizetések</i>	<i>47 568</i>	<i>44 201</i>	<i>54 097</i>	<i>113.73%</i>	<i>92.92%</i>	<i>122.39%</i>
Betegszabadság, táppénz	1 000	1 887	1 000	<i>100.00%</i>	<i>188.70%</i>	<i>52.99%</i>
Fizetett hozzájár. Cafeteria (Bruttó 250.000.- Ft/fő)	21 188	18 119	20 818	<i>98.25%</i>	<i>85.52%</i>	<i>114.90%</i>
Megbízási díj	14 000	11 439	12 000	<i>85.71%</i>	<i>81.71%</i>	<i>104.90%</i>
Dolgozók baleset-és életbiztosítása	1 000	934	1 400	<i>140.00%</i>	<i>93.40%</i>	<i>149.89%</i>
Felügyelő bizottság díjazása	1 680	1 680	1 680	<i>100.00%</i>	<i>100.00%</i>	<i>100.00%</i>
Munkába járás költsége	1 500	1 310	1 500	<i>100.00%</i>	<i>87.33%</i>	<i>114.50%</i>
Reprezentációs költségek	4 000	6 680	6 000	<i>150.00%</i>	<i>167.00%</i>	<i>89.82%</i>
Személyi jellegű egyéb kifizetések	200	262	405	<i>202.50%</i>	<i>131.00%</i>	<i>154.58%</i>
Ajándék utalványok, ajándék	2 000	1 470	1 669	<i>83.45%</i>	<i>73.50%</i>	<i>113.54%</i>
Jubileumi jutalom	1 000	420	7 625	<i>762.50%</i>	<i>42.00%</i>	<i>1815.48%</i>
<b><i>Kifizetőt terhelő személyi jövedelemadó</i></b>	<b><i>4 700</i></b>	<b><i>4 606</i></b>	<b><i>4 600</i></b>	<b><i>97.87%</i></b>	<b><i>98.00%</i></b>	<b><i>99.87%</i></b>
Béren kívüli juttatás utáni SZJA	4 700	4 606	4 600	<i>97.87%</i>	<i>98.00%</i>	<i>99.87%</i>
<b>BÉRJÁRULÉKOK</b>	<b>81 867</b>	<b>69 174</b>	<b>86 365</b>	<i>105.49%</i>	<i>84.50%</i>	<i>124.85%</i>
<i>Szociális hozzájárulási adó</i>	<i>63 375</i>	<i>50 386</i>	<i>68 865</i>	<i>108.66%</i>	<i>79.50%</i>	<i>136.67%</i>
<i>Béren kívüli juttatás utáni EHO 10%, 19.5%</i>	<i>4 800</i>	<i>5 015</i>	<i>0</i>	<i>0.00%</i>	<i>104.48%</i>	<i>0.00%</i>
<i>Rehabilitációs hozzájárulás</i>	<i>3 592</i>	<i>869</i>	<i>1 000</i>	<i>27.84%</i>	<i>24.19%</i>	<i>115.07%</i>
<i>EKHO 20%</i>	<b>10 100</b>	<i>12 904</i>	<b>16 500</b>	<i>163.37%</i>	<i>127.76%</i>	<i>127.87%</i>
<b>Személyi jellegű ráfordítások összesen</b>	<b>474 013</b>	<b>444 943</b>	<b>538 136</b>	<i>113.53%</i>	<i>93.87%</i>	<i>120.94%</i>

Pénzügyi műveletek ráfordításai és egyéb ráfordítások

4. táblázat

Megnevezés	2018 évi terv	2018.12.31 várható	2019 évi terv	2019. évi terv/ 2018. évi terv	2018. évi várható/ 2018. évi terv	2019. évi terv/2018. évi várható
	eFt	eFt	eFt	%	%	%
<b>EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK összesen</b>	<b>2 896</b>	<b>3 316</b>	<b>2 996</b>	<b>103.45%</b>	<b>114.50%</b>	<b>90.35%</b>
<i>Az üzleti évhez kapcs. ráfordítások</i>	0	128	0	0.00%	0.00%	0.00%
<i>Bírság, kötbér, kés.kamat, kártérítés</i>	0	36	0	0.00%	0.00%	0.00%
Késedelmi pótlék	0	36	0	0.00%	0.00%	0.00%
Tárgyi eszközök terven felüli értékcsökkenése	0	92	0	0.00%	0.00%	0.00%
<b>Adók, illetékek, hozzájárulások</b>	<b>2 896</b>	<b>3 188</b>	<b>2 996</b>	<b>103.45%</b>	<b>110.08%</b>	<b>93.98%</b>
<i>Önkormányzattal elsz. adók, illetékek</i>	2 896	3 188	2 996	103.45%	110.08%	93.98%
Gépjármű súlyadó, helyi iparüzési adó	2 500	2 792	2 600	104.00%	111.68%	93.12%
Cégaadó	396	396	396	100.00%	100.00%	100.00%
<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI</b>	<b>5</b>	<b>126</b>	<b>0</b>	<b>0.00%</b>	<b>2520.00%</b>	<b>0.00%</b>
<b>EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK, ÉS PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI ÖSSZESEN</b>	<b>2 901</b>	<b>3 442</b>	<b>2 996</b>	<b>103.27%</b>	<b>118.65%</b>	<b>87.04%</b>

## Eredmény-kimutatás

5. táblázat

Megnevezés	2018 évi terv	2018.12.31 várható	2019 évi terv	2019. évi terv/ 2018. évi terv	2018. évi várható/ 2018. évi terv	2019. évi terv/2018. évi várható
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	179 600	220 599	213 000	118.60%	122.83%	96.56%
I. Értékesítés nettó árbevétele	179 600	220 599	213 000	118.60%	122.83%	96.56%
III. Egyéb bevételek	757 719	769 835	855 716	112.93%	101.60%	111.16%
05. Anyagköltség	84 043	86 702	99 860	118.82%	103.16%	115.18%
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	338 950	401 540	394 080	116.26%	118.47%	98.14%
07. Eladott áruk beszerzési értéke	-	179	-	0.00%	0.00%	0.00%
08. Egyéb szolgáltatások értéke	8 030	8 507	8 200	102.12%	105.94%	96.39%
IV. Anyagjellegű ráfordítások	431 023	496 928	502 140	116.50%	115.29%	101.05%
10. Bérköltség	339 878	326 962	393 074	115.65%	96.20%	120.22%
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	52 268	48 807	58 697	112.30%	93.38%	120.26%
12. Bérjárulékok	81 867	69 174	86 365	105.49%	84.50%	124.85%
V. Személyi jellegű ráfordítások	474 013	444 943	538 136	113.53%	93.87%	120.94%
VI. Értékcsökkenési leírás	24 000	27 397	24 000	100.00%	114.15%	87.60%
VII. Egyéb ráfordítások	2 896	3 137	2 996	103.45%	108.32%	95.51%
<b>A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEV. EREDMÉNYE</b>	<b>5 387</b>	<b>18 029</b>	<b>1 444</b>	<b>26.81%</b>	<b>334.68%</b>	<b>8.01%</b>
16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	5	-	-	0.00%	0.00%	0.00%
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	15	-	-	0.00%	0.00%	0.00%
21. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	5	126	-	0.00%	2520.00%	0.00%
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	5	126	-	0.00%	2520.00%	0.00%
<b>B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)</b>	<b>-</b>	<b>- 126</b>	<b>-</b>	<b>0.00%</b>	<b>0.00%</b>	<b>0.00%</b>
<b>E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (A+B)</b>	<b>5 387</b>	<b>17 903</b>	<b>1 444</b>	<b>26.81%</b>	<b>332.34%</b>	<b>8.07%</b>
XII. Adófizetési kötelezettség	-	-	-	0.00%	0.00%	0.00%
<b>F. ADÓZOTT EREDMÉNY (E-XII)</b>	<b>5 387</b>	<b>17 903</b>	<b>1 444</b>	<b>26.81%</b>	<b>332.34%</b>	<b>8.07%</b>

# Mérleg

6. táblázat

Mérgység	A tétel megnevezése	2018 évi terv	2018.évi várható	2019. évi terv	2019. évi terv/ 2018. évi terv	2018. évi várható/ 2018. évi terv	2019. évi terv/2018. évi várható
1	<b>A. Befektetett eszközök (02.+10.+18. sor)</b>	<b>122 075</b>	<b>126 874</b>	<b>144 877</b>	118.68%	103.93%	114.19%
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09. sorok)	50	1 334	1 200	2400.00%	2668.00%	89.96%
5	Vagyoni értékű jogok	50	1 334	1 200	2400.00%	2668.00%	89.96%
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)	122 025	125 540	143 677	117.74%	102.88%	114.45%
11	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	49 087	44 725	53 177	108.33%	91.11%	118.90%
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	40 288	33 292	38 000	94.32%	82.64%	114.14%
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	32 650	47 523	52 500	160.80%	145.55%	110.47%
26	<b>B. Forgóeszközök (27.+34.+40.+45. sor)</b>	<b>110 715</b>	<b>200 322</b>	<b>146 276</b>	132.12%	180.93%	73.02%
27	<b>I. KÉSZLETEK (28.-33. sorok)</b>	<b>840</b>	<b>880</b>	<b>850</b>	101.19%	104.76%	96.59%
28	Anyagok	840	880	850	101.19%	104.76%	96.59%
34	<b>II. KÖVETELÉSEK (35.-39. sorok)</b>	<b>18 510</b>	<b>14 509</b>	<b>25 000</b>	135.06%	78.38%	172.31%
35	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	8 510	13 529	13 000	152.76%	158.98%	96.09%
39	Egyéb követelések	10 000	980	12 000	120.00%	9.80%	1224.49%
45	<b>IV. PÉNZESZKÖZÖK (46.-47. sorok)</b>	<b>91 365</b>	<b>184 933</b>	<b>120 426</b>	131.81%	202.41%	65.12%
46	Pénztár, csekkek	600	816	600	100.00%	136.00%	73.53%
47	Bankbetétek	90 765	184 117	119 826	132.02%	202.85%	65.08%
48	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások (49.-51. sorok)</b>	<b>4 200</b>	<b>2 362</b>	<b>2 500</b>	59.52%	56.24%	105.84%
50	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	4 200	2 362	2 500	59.52%	56.24%	105.84%
52	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+26.+48. sor)</b>	<b>236 990</b>	<b>329 558</b>	<b>293 653</b>	123.91%	139.06%	89.11%
53	<b>D. Saját tőke (54.+56.+57.+58.+59.+60.+61. sor)</b>	<b>165 621</b>	<b>176 943</b>	<b>178 387</b>	107.71%	106.84%	100.82%
54	I. JEGYZETT TŐKE	53 000	53 000	53 000	100.00%	100.00%	100.00%
57	III. TŐKETARTALÉK	59 697	59 697	59 697	100.00%	100.00%	100.00%
58	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	47 537	46 522	64 246	135.15%	97.86%	138.10%
61	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	5 387	17 724	1 444	26.81%	329.01%	8.15%
66	<b>F. Kötelezettségek (67.+71.+80. sor)</b>	<b>36 701</b>	<b>99 896</b>	<b>72 100</b>	196.45%	272.19%	72.18%
80	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (81. és 83.-89. sorok)	36 701	99 896	72 100	196.45%	272.19%	72.18%
85	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (száll.)	14 200	25 461	12 100	85.21%	179.30%	47.52%
89	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	22 501	74 435	60 000	266.65%	330.81%	80.61%
90	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások (91.-93. sorok)</b>	<b>34 668</b>	<b>52 719</b>	<b>43 166</b>	124.51%	152.07%	81.88%
91	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	32 000	49 001	40 000	125.00%	153.13%	81.63%
92	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	2 500	3 552	3 000	120.00%	142.08%	84.46%
93	Halasztott bevételek	168	166	166	98.81%	98.81%	100.00%
94	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN (53.+62.+66.+90. sor)</b>	<b>236 990</b>	<b>329 558</b>	<b>293 653</b>	123.91%	139.06%	89.11%